




| Indikator | Väsentliga processer | Risk | Kontrollmoment | Resultat | Förbättringsåtgärder | Startdatum | Slutdatum |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| | Gemensam process med fastighetskontoret för investeringar, underhåll och hyror. | Investeringsprocess. | Kontroll av kostnadsincitament och samordning av underhåll samt ny hyresmodell. | ■ Då utredning av samarbete och gränssnitt mellan idrottsförvaltningen och fastighetskontoret pågår och då processkartläggning av investerings- och underhållsprocesser genomförs våren 2016, har kontrollen inte genomförts i sin helhet. | Utredning och processkartläggning ska genomföras. <i>Utredning av samarbete och gränssnitt mellan idrottsförvaltningen och fastighetskontoret pågår och processkartläggning av investerings- och underhållsprocesser genomförs våren 2016.</i> | 2016-01-05 | 2016-12-31 |
| | Genomförande av beslut och riktlinjer. | Implementering och genomförande/tillämpning av beslut och riktlinjer. | Kontroll av implementering och tillämpning | ◆ Av 20 kontrollerade beslut/uppdrag har 8 genomförts och 12 ej återrapporterats men är pågående. | Balanslistor. <i>Balanslistor ska fortsatt föras och uppdateras för att kontrollera genomförandet av beslut/uppdrag.</i> | 2016-01-05 | 2016-12-31 |
| | Hantering av kylmaskiner och ammoniak. | Hantering av kylmaskiner och ammoniak. | Kontroll av instruktioner och rutiner för skötsel av kylmaskiner. | ■ Ramavtal för kylentreprenör har upphört. Endast en anläggning har skriftlig instruktion för tillsyn i kylmaskinrum som är utformad för anläggningen. Riskbedömningar genomförs inte enligt föreskrift. Trots tidigare beslut är ammoniaklarmen inte vidarekopplade till väktarbolag och service och funktionstestning saknas. | Riskbedömningar och larm. <i>Riskbedömningar ska genomföras på alla kylanläggningar enligt föreskrift. Vidarekoppling av ammoniaklarm till bl.a. väktarbolag planeras genomföras.</i> | 2016-01-08 | 2016-12-31 |
| | Kontroll av lönehantering. | Kontroll av lönehantering. | Kontroll av riktlinjer och lönelistor. | ◆ Anvisningarna för intern kontroll av lönehantering är genomarbetade och tydliga. Kontrollerade enhetschefer har inte kontrollerat | Påminnelser till enhetschefer. <i>Personalenheten ska skriftligt och vid möten</i> | 2016-01-07 | 2016-12-31 |

| Indikator | Väsentliga processer | Risk | Kontrollmoment | Resultat | Förbättringsåtgärder | Startdatum | Slutdatum |
|-----------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| | | | | att anläggningschefer kontrollerar, attesterar och förvarar lönelistor/månadslistor. Några enhetschefer har inte skickat lönelistor till sina anläggningschefer vilket omöjliggjort kontroll. | <i>påminna enhetschefer om att de ska kontrollera att anläggningschefer attesterar och förvarar lönelistor.</i> | | |
| | Kontroller av föreningar och föreningsbidrag. | Villkor för bidragsgivning. | Kontroll av föreningar och förvaltningens kontrollplan. |  Kontroller genomförs enligt plan av utbetalade aktivitetsbidrag och av nyttjande av hallar och fotbollsplaner. Brister finns avseende uppföljningen av utbetalade investeringsbidrag. Kontroller visar också på bristande samordning mellan olika enheter i samband med kontroll av nyttjande av bokade fotbollsplaner varvid uppföljningen brustit avseende debitering av ej nyttjad tid. Dock kommer ej nyttjade tider att följas upp under våren 2016 i samband med prövning av aktivitetsbidrag. | Kontroll av bidragsansökan. <i>Bidragsansökan för 2015 från specialgranskad förening ska följas upp med resultatet från granskningen.</i> | 2016-01-08 | 2016-12-31 |
| | Kundfakturering, leverantörsfakturor och kassornas kontanthantering. | Kassornas kontanthantering. | Kontroll av kassornas internkontroll. |  Det finns aktuella manualer och angiven internkontroll bedöms genomföras. Kontroll av att fakturor för utskick inte ligger kvar i Entry-systemet sker för sällan. En mindre enhet kassaredovisar endast en gång per år och saknar kassaapparat. | Tätare kontroll av utgående fakturor. <i>Kontroll att fakturor inte ligger kvar i Entry-systemet ska göras en gång per kvartal. Enhet som saknar kassaapparat ska införskaffa sådan.</i> | 2016-01-07 | 2016-12-31 |
| | | Leverantörsfakturor | Kontroll av leverantörsfakturor. |  Ramavtal eller andra avtal saknas för några större leverantörer. I ett fall fakturerades en högre arbetskostnad än avtalat. Det finns exempel på att attestanter inte kontrollerar fakturapriser mot avtal | Information till attestanter. <i>Det planeras information/påminnelse till attestanter om att de regelbundet ska kontrollera</i> | 2016-01-11 | 2016-12-31 |

| Indikator | Väsentliga processer | Risk | Kontrollmoment | Resultat | Förbättringsåtgärder | Startdatum | Slutdatum |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| | | | | eller att de inte haft tillgång till avtal/prislista när de gjort beställningar. | <i>fakturor mot ingångna avtal med leverantörer.</i> | | |
| | Rutiner vid anställning och avslut av anställning. | Checklistor | Kontroll av checklistor. | ● Checklista vid anställning och avslut av anställning finns lättåtkomlig på intranätet och chefer har informerats om den. Av nio kontrollerade anläggningar var det två som inte använde checklisten, vilket är en förbättring jämfört med tidigare kontroller. | Fortsatt information. <i>Chefer ska vid bl.a. möten och introduktionsutbildning fortsatt informeras och påminnas om användningen av checklisten.</i> | 2016-01-01 | 2016-12-31 |

Kommentarer

Bilagor
